

INFORMACJA DODATKOWA

Jednostki budżetowe objęte sprawozdaniem :

- 1) **Urząd Gminy Nowa Ruda, ul. Niepodległości 1, 57-400 Nowa Ruda**
- 2) **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Kłodzka 27, 57-402 Nowa Ruda**
- 3) **Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Stefana Batorego 1, 57-450 Ludwikowice Kłodzkie**
- 4) **Zespół Szkół nr 3 w Bożkowie, Bożków 89E, 57-441 Bożków**
- 5) **Zespół Szkół Nr 1 w Jugowie, ul. Główna 85, 57-430 Jugów**
- 6) **Zespół Szkół Nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Wiejska 1, 57-450 Ludwikowice Kłodzkie**
- 7) **Zespół Przedszkolny w Woliborzu, Wolibórz 106, 57-431 Wolibórz**

Nazwa i adres (siedziba) jednostki

Łączne sprawozdanie finansowe za okres

01 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.

Dzień, miesiąc rok/Dzień, miesiąc, rok

Oświadczamy, że:

1. Łączne sprawozdanie finansowe za rok 2019 obejmuje:
 - 1) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
 - 2) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
 - 3) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
 - 4) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek,i sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
Sprawozdanie obejmuje dane łączne dla jednostek budżetowych Gminy Nowa Ruda.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 04 maja 2020 roku

Urszula Brzóska – Skarbnik

Adrianna Mierzejewska – Wójt Gminy Nowa Ruda

.....

.....

(pieczęć i podpis)

(pieczęć i podpis)

Skarbnik Gminy

Wójt Gminy

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe obejmujące dane łączne jednostek budżetowych Gminy Nowa Ruda zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 351 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. 2020, poz.342).

Jednostki, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego, sporządzają sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną przez ten organ.

Do zadań jednostek należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- realizacja zadań katalogu zawartego w art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz prowadzenie wszelkich zadań zleconych ustawami,

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nich działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

- 1) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 391 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej ((t.j. Dz. U. 2020, poz. 342).

- 2) Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł i o wartości wyższej niż 5 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa.

Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. Ewidencją ilościowo – wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

Inne informacje

Na koniec 2019 roku na rachunku rozliczeniowym VAT pozostała kwota 0,00 zł.

Tab. 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			Nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	Zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	689 392,60	2 775,00	0	0	4 229,11	7 004,11	0	0	0	0	696 396,71
I	Wartości niematerialne i prawne	689 392,60	2 775,00	0	0	4 229,11	7 004,11	0	0	0	0	696 396,71
2.1.	Grunty	49 633 478,87	0	0	0	451 748,11	462 748,11	227 814,15	0	420 002,13	647 816,28	49 448 410,70
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użyt. wieczyste innym podmiotom	532 851,04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	532 851,04
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	112 369 650,75	1 515 670,75	0	0	17 306 323,79	18 821 994,54	54 013,72	0	1 700 908,53	1 754 922,25	129 436 723,04
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 104 739,50	21 044,00	0	0	0	21 044,00	0	18 081,89	0	18 081,89	2 107 701,61
2.4.	Środki transportu	2 557 003,39	0	0	0	120 000,00	120 000,00	236 540,51	0	25 507,80	262 048,31	2 414 955,08
2.5.	Zbiory bibliot	37 001,02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 001,02
2.6.	Inne środki trwałe	1 162 233,33	12 999,87	0	0	47 905,37	60 905,24	0	9 576,02	16 044,87	25 620,89	1 197 517,68
2.	Razem środki Trwałe	167 864 106,86	1 560 714,62	0	0	17 925 977,27	19 486 691,89	518 368,38	27 657,91	2 159 418,33	2 705 444,62	184 642 309,13
3.	Środki trw w bud (inwestycje)	8 205 901,86	16 565 864,48	0	0	0	16 565 864,48	0	0	20 653 109,22	20 653 109,22	4 118 657,12
4.	Zaliczki na śr. trw. w budowie inwest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe Aktywa trwałe (2+3+4)	176 070 008,72	18 126 579,10	0	0	17 925 977,27	36 052 556,37	518 368,38	27 657,91	22 812 527,55	23 358 553,84	188 760 966,25
III	Pozostałe śr.trw. w użytkowaniu	2 470 709,00	220 338,04	0	0	3 045,00	223 383,04	0	87 559,14	0	87 559,14	2 606 532,90

Tab. 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec okresu
			Amortyzacja/u morzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowa- nych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	407 170,25	185 783,50	0	4 229,11	190 012,61	0	0	0	0	597 182,86
I.	Wartości niematerialne i prawne	407 170,25	185 783,50		4 229,11	190 012,61	0	0	0	0	597 182,86
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytk wiecz innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 144 098,24	3 723 920,38	0	7 252,55	3 731 172,93	46 163,57	0	47 064,99	93 228,56	43 782 042,61
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 734 344,75	132 714,39	0	0	132 714,39	0	18 081,89	0	18 081,89	1 848 967,25
2.4.	Środki transportu	2 011 884,50	106 044,92	0	120 000,00	226 044,92	236 540,51	0	25 507,80	262 048,31	1 975 881,11
2.5.	Zbiory biblioteczne	37 001,02	0	0	0	0	0	0	0	0	37 001,02
2.5.	Inne środki trwałe	886 281,70	85 023,96	0	0	85 023,96	0	9 576,02	0	9 576,02	961 729,64
2.	Razem środki trwałe	44 813 600,21	4 047 703,65	0	127 252,55	4 174 956,20	282 704,08	27 657,91	72 572,79	382 934,78	48 605 621,63
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	449,98	0	0	449,98	0	0	0	0	449,98
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	44 813 600,21	4 048 153,63	0	127 252,55	4 175 406,18	282 704,08	27 657,91	72 572,79	382 934,78	48 606 071,61
III	Pozostałe środki trwałe w używaniu	2 470 709,00	220 338,04	0	3 045,00	223 383,04	0	87 559,14	0	87 559,14	2 606 532,90

Tab. 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy			
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	OGÓŁEM 1+2+3+4+5				

Tab. 4. Grunty oddane przez jednostkę w użytkowanie wieczyste

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany (podział działek)		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i nr dz. Bożków 484/4	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	276,00	0,00	0,00	276,00
Wartość (zł)	747,96	0,00	0,00	747,96
Lokalizacja i nr dz. Bożków 578/1	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	0,00	600,00
Wartość (zł)	1024,38	0,00	0,00	1024,38
Lokalizacja i nr dz. Czerwieńczyce 81/6	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	824,00	0,00	0,00	824,00
Wartość (zł)	2233,04	0,00	0,00	2233,04
Lokalizacja i nr dz. Dzikowiec 161/3	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	0,00	600,00
Wartość (zł)	1626,00	0,00	0,00	1626,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 64/19	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	6500,00	0,00	0,00	6500,00
Wartość (zł)	17615,00	0,00	0,00	17615,00

Lokalizacja i nr dz. Jugów 598	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	10400,00	0,00	0,00	10400,00
Wartość (zł)	28184,00	0,00	0,00	28184,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 581/2	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	9100,00	0,00	9100,00	0,00
Wartość (zł)	24661,00	0,00	24 661,00	0,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 581/3	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	2 210,00	0,00	0,00	2 210,00
Wartość (zł)	5 669,32	0,00	0,00	5 669,32
Lokalizacja i nr dz. Jugów 581/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	7 008,00	0,00	0,00	7008,00
Wartość (zł)	18 991,68	0,00	0,00	18 991,68
Lokalizacja i nr dz. Jugów 370	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	21800,00	0,00	0,00	21800,00
Wartość (zł)	59078,00	0,00	0,00	59078,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 149/45	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	247,00	0,00	0,00	247,00
Wartość (zł)	669,37	0,00	0,00	669,37
Lokalizacja i nr dz. Jugów 986/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	3 700,00	0,00	0,00	3 700,00
Wartości (zł)	10 027,00	0,00	0,00	10 027,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 136/15	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00
Wartość (zł)	37 127,00	0,00	0,00	31 127,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 342/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	214,00	0,00	0,00	214,00
Wartość (zł)	579,94	0,00	0,00	579,94
Lokalizacja i nr dz. Jugów 307	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	37 800,00	0,00	0,00	37 800,00
Wartość (zł)	102 438,00	0,00	0,00	102 438,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 566/11	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	6 600,00	0,00	0,00	6 600,00
Wartość (zł)	17 886,00	0,00	0,00	17 886,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 92/8	x	x	x	x

Powierzchnia (m ²)	929,00	0,00	0,00	929,00
Wartość (zł)	2 517,59	0,00	0,00	2 517,59
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 407/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	300,00	0,00	0,00	300,00
Wartość (zł)	813,00	0,00	0,00	813,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/16	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	769,00	0,00	0,00	769,00
Wartość (zł)	2 083,99	0,00	0,00	2 083,99
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/14	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	36,00	0,00	0,00	36,00
Wartość (zł)	97,56	0,00	0,00	97,56
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/10	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	40,00	0,00	0,00	40,00
Wartość (zł)	108,40	0,00	0,00	108,40
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 136/18	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	11 100,00	0,00	0,00	11 100,00
Wartość (zł)	30 081,00	0,00	0,00	30 081,00
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 140/10	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	12 600,00	0,00	0,00	12 600,00
Wartość (zł)	34 146,00	0,00	0,00	34 146,00
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 143/17	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	8 600,00	0,00	0,00	8 600,00
Wartość (zł)	23 306,00	0,00	0,00	23 306,00
Lokalizacja i nr dz. Sokolec 97/3	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	357,00	0,00	0,00	357,00
Wartość (zł)	967,47	0,00	0,00	967,47
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 206/5	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	0,00	600,00
Wartość (zł)	1 626,00	0,00	0,00	1 626,00
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 71/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1 092,00	0,00	0,00	1 092,00
Wartość (zł)	2 959,32	0,00	0,00	2 959,32
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 75/8	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	16 317,00	0,00	0,00	16 317,00
Wartość (zł)	44 219,07	0,00	0,00	44 219,07

Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/30	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	619,00	0,00	0,00	619,00
Wartość (zł)	1 677,49	0,00	0,00	1 677,49
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/32	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	125,00	0,00	0,00	125,00
Wartość (zł)	338,75	0,00	0,00	338,75
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/29	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	10 341,00	0,00	0,00	10 341,00
Wartość (zł)	28 024,11	0,00	0,00	28 024,11
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 206/7	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	500,00	0,00	0,00	500,00
Wartość (zł)	1 355,00	0,00	0,00	1 355,00
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	19 229,00	0,00	19 229,00	0,00
Wartość (zł)	52 110,59	0,00	52 110,59	0,00
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	2 184,00	0,00	2 184,00
Wartość (zł)	0,00	5 918,64	0,00	5 918,64
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/2	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	1 595,00	0,00	1 595,00
Wartość (zł)	0,00	4 322,45	0,00	4 322,45
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/3	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	356,00	0,00	356,00
Wartość (zł)	0,00	964,76	0,00	964,76
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	2 470,00	0,00	2 470,00
Wartość (zł)	0,00	6 693,70	0,00	6 693,70
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/5	X	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	2 507,00	0,00	2 507,00
Wartość (zł)	0,00	6 793,97	0,00	6 793,97
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/6	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	4 840,00	0,00	4 840,00
Wartość (zł)	0,00	13 116,40	0,00	13 116,40
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/7	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	0,00	2 323,00	0,00	2 323,00

Wartość (zł)	6 295,33	0,00	0,00	6 295,33
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/8	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	2 030,00	0,00	0,00	2 030,00
Wartość (zł)	5 501,30	0,00	0,00	5 501,30
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/9	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	924,00	0,00	0,00	924,00
Wartość (zł)	2 504,04	0,00	0,00	2 504,04
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 586	x	X	X	X
Powierzchnia (m ²)	931,00	0,00	0,00	931,00
Wartość (zł)	2 523,01	0,00	0,00	2 523,01
Razem:	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	196 846,00	0,00	0,00	196846,00
Wartość (zł)	532 851,04	0,00	0,00	532 851,04

Tab. 4a. Grunty użytkowane wieczystie przez jednostkę

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany (podział działek)		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i nr dz. Bartnica 237	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	9 900,00	0,00	0,00	9 900,00
Wartość (zł)	71 551,00	0,00	0,00	71 551,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 407/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	566,00	0,00	0,00	566,00
Wartość (zł)	1 533,86	0,00	0,00	1 533,86
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 829/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1 074,00	0,00	0,00	1 074,00
Wartość (zł)	2910,54	0,00	0,00	2910,54
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 774/2	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	2 720,00	0,00	0,00	2 720,00
Wartość (zł)	37 826,00	0,00	0,00	37 826,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 836/2	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	3 939,00	0,00	0,00	3 939,00
Wartość (zł)	20 998,08	0,00	0,00	20 998,08
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/4	x	x	x	x

Powierzchnia (m ²)	10 279,00	0,00	10 279,00	0,00
Wartość (zł)	51 163,00	0,00	51 163,00	0,00
Lokalizacja i nr dz. Świerki 96/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	7 700,00	0,00	7 700,00
Wartość (zł)	0,00	20 867,00	0,00	20 867,00
Lokalizacja i nr dz. Świerki 96/2	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	3 100,00	0,00	3 100,00
Wartość (zł)	0,00	8 401,00	0,00	8 401,00
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	949,00	0,00	949,00
Wartość (zł)	0,00	12 790,75	0,00	12 790,75
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/8	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	942,00	0,00	942,00
Wartość (zł)	0,00	12 790,75	0,00	12 790,75
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/9	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	747,00	0,00	747,00
Wartość (zł)	0,00	12 790,75	0,00	12 790,75
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/9	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	0,00	7 641,00	0,00	7 641,00
Wartość (zł)	0,00	12 790,75	0,00	12 790,75
Razem:	x	X	X	x
Powierzchnia (m ²)	28 478,00	21 079,00	10 279,00	39 278,00
Wartość (zł)	185 982,48	80 431,00	51 163,00	215 250,48

Tab. 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Budynek Niepodległości 2	94 885,36	0,00	94 885,36*	0,00
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zestaw komp. 4szt serwer 1szt użyczony z MSWiA	bw	bw	bw	bw
	Zestaw komp. 1szt użyczony od Starostwa Powiatowego w Kłodzku	bw	bw	bw	bw
	Komputer notebook CPD01X1	41 321,22	0,00	0,00	41 321,22

	użyczony od Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego				
	Zestaw radiostacji samoch.Motorola z mikrofonem 2szt użyczony od Automobilklub Sudecki w Świdnicy	bw	bw	bw	Bw
3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	199 206,58			41 321,22

*przeniesienie środka trwałego na własność Gminy Nowa Ruda

Tab. 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnie nie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	NIE DOTYCZY							
1.1.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
				-		-			
2.	Udziały								
2.1.	Noworudzkie Usługi Komunalne	2 000	312 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000	312 500,00
2.2	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	1 850	8 407 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850	8 407 800,00
2.3	Agencja Rozwoju Regionalnego	100	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100	10 000,00
2.4	Noworudzkie towarzystwo Budownictwa Społecznego	12	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12	6 000,00
2.5	Dolnośląskie Centrum Medycyny Profilaktyczne i Bezpieczeństw a „PRO- MED”	130	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130	265 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	4092	9 001 300,00					4092	9 001 300,00

Tab. 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	razem	
1.	Kara umowna + odsetki za zwłokę	25 107,70	440 480,00	0,00	25 107,70	25 107,70	440 480,00
2.	Odszkodowanie za szkodę	1 240,40	1 285,35	0,00	844,00	844,00	1 681,75
3.	Podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportowych oraz odsetki za zwłokę – osoby fizyczne	130 984,28	32 722,43	46 275,90	3 588,04	49 863,94	113 842,77
4.	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	322 416,98	132 265,00	0,00	272 755,00	272 755,00	181 926,98
5.	Oплата za gospodarowanie odpadami komunalnymi	20 199,82	55 262,86	0,00	0,00	0,00	75 462,68
6.	Czynsze, dzierżawa+ odsetki	1 205 034,09	213 030,44	0,00	72 065,70	72 065,70	1 345 998,83
7.	Eksplotacja cmentarza komunalnego	0,00	604,93	0,00	0,00	0,00	604,93
8.	Fundusz alimentacyjny	4 238 716,70	352 153,34	81 300,00	111 394,35	192 694,35	4 398 175,69
9.	Fundusz alimentacyjny odsetki	774 410,08	232 661,53	38 845,23	113 581,28	152 426,51	854 645,10
10	Zaliczka alimentacyjna	270 227,55	0,00	7 770,00	7 384,63	15 154,63	255 072,92
	Razem	6 988 337,60	1 460 465,88	174 191,13	606 720,70	780 911,83	7 667 891,65

Tab. 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	BRAK	Nie dotyczy					
2.							
3.							
	Razem						

Tab. 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Pasywa, D.I (leasing)	0,00	45 585,64						
	Razem								

Tab. 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Brak	Nie dotyczy		
	Razem			

Tab. 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	Brak	Nie dotyczy		
	Razem			

Tab. 12. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Brak	Nie dotyczy	

	Razem		
--	--------------	--	--

Tab. 13. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Nakłady na inwestycje	17 389 452,89	0,00	0,00	16 565 864,48	0,00	0,00
	Razem	17 389 452,89	0,00	0,00	16 565 864,48	0,00	0,00

Tab. 14 Arkusz wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań

KONTO 976 – FUNDUSZ JEDNOSTKI

I.p.	jednostki powiązane	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	Zespół Szkół Nr 1 w Jugowie/Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu szkolnym	726 452,00	fundusz- <u>pozycja 2.6/pozycja 1.6</u>
2	Zespół Szkół nr 3 w Bożkowie/Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu szkolnym	762 757,68	fundusz- <u>pozycja 2.6/pozycja 1.6</u>
3	Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu	79 519,50	fundusz- <u>pozycja 2.6/pozycja 1.6</u>
		1 568 729,18	<u>SUMA</u>	

976 - RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

I.p.	Jednostki powiązane	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej/Urząd Gminy Nowa Ruda	Dodatki mieszkaniowe (ewidencja czynsze mieszkaniowe)	163 588,87	rzis - <u>pozycja A VI</u>
2	Zespół Przedszkolny Wolibórz/Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 110,00	rzis - <u>pozycja A VI</u>
5	Zespół Szkół Nr 1 w Jugowie/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 760,00	rzis - <u>pozycja A VI</u>
6	Zespół Szkół nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 035,00	rzis - <u>pozycja A VI</u>
7	Zespół Szkół nr 3 w Bożkowie/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5 520,00	rzis - <u>pozycja A VI</u>
8	Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 987,20	rzis - <u>pozycja A VI</u>

	Kłodzkich/ Urząd Gminy Nowa Ruda			
9	GOPS/ ZS Nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich	Dochody dotyczące wyżywienia	2 174,00	rzis - <u>pozycja A.VI</u>
10	GOPS/ ZS Nr 1 w Jugowie	Dochody dotyczące wyżywienia	2 076,00	rzis - <u>pozycja A.VI</u>
11	GOPS / ZS nr 3 w Bożkowie	Dochody dotyczące wyżywienia	1 392,00	rzis - <u>pozycja A VI</u>
12	GOPS / ZP w Woliborzu	Dochody dotyczące wyżywienia	543,00	rzis - <u>pozycja A VI</u>
13	GOPS/Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich	Dochody dotyczące wyżywienia	1 212,00	rzis - <u>pozycja A VI</u>
183 398,07 zł				rzis - <u>pozycja A VI, B IV i B IX,</u>

976 - BILANS

I.p.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1				BILANS - <u>pozycja</u>
2				
3				<u>BRAK</u>
.....				
			<u>SUMA</u>	

Tab. 15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

I.p.	Nazwa jednostki	tytuł	kwota
1	Urząd Gminy Nowa Ruda	Świadczenia pracownicze	3 886 870,09
2	Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich	Świadczenia pracownicze	830 284,38
3	Zespół Szkolno-Gimnazjalny Bożków	Świadczenia pracownicze	3 642 569,65
4	Zespół Szkolny w Jugowie	Świadczenia pracownicze	3 294 359,36
5	Zespół Szkolny w Ludwikowicach Kłodzkich	Świadczenia pracownicze	1 804 928,17
6	Zespół Przedszkolny w Woliborzu	Świadczenia pracownicze	742 841,07
7	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Świadczenia pracownicze	1 101 938,83
SUMA			15 283 791,55

Urszula Brzóska – Skarbnik

Adrianna Mierzejewska – Wójt

Gminy Nowa Ruda

.....

(pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg
rachunkowych/ Główny Księgowy

.....

(pieczęć i podpis)
Kierownik jednostki